

# ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016

## ÍNDEX DE DOCUMENTS

- BALANÇ DE SITUACIÓ
- COMPTE DE RESULTATS
- ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST CORRENT
  1. Liquidació pressupost d'ingressos corrents
  2. Liquidació pressupost de despeses corrents
  3. Resultat Pressupostari
- ESTAT DE PRESSUPOSTOS TANCATS
  1. Estat dels drets pendents de cobrament procedents d'exercicis tancats
  2. Estat de les obligacions pendents de pagament precedents d'exercicis tancats.
- ESTAT DE LA TRESORERIA
  1. Situació dels ordinals de tresoreria
  2. Certificacions dels bancs sobre el saldo a 31/12/2016
- ESTAT DEL DEUTE
- ANNEXOS ALS ESTATS I COMPTES ANUALS
  1. Balanç de sumes i saldos
  2. Estat de les modificacions de crèdit
  3. Romanent de Tresoreria
  4. Estat de les operacions no pressupostàries
  5. Informe d'intervenció
  6. Memòria

### DADES FISCALS

Consorti del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

## **ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016**

### **BALANÇ DE SITUACIÓ**

#### **DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

EXERCICI 2016  
BALANÇ

COMPTES	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2016	Ex. 2015	COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2016	Ex. 2015
214,215,216,217 ,218,219,(2814),(2815) ,(2816),(2817),(2818),(2819) ,(2914),(2915),(2916),(2917) ,(2918),(2919),(2999)	A) Actiu no corrent II) Immobilitzat material 5. Un altre immobilitzat material		5.886,69 5.886,69 5.886,69	5.403,77 5.403,77 5.403,77	100,101	A) Patrimoni net I) Patrimoni 1. Patrimoni		150.321,50 452.109,03 452.109,03	81.991,01 452.109,03 452.109,03
4300,4310,4430,446 ,(4900) 4301,4311,4431,440 ,441,442,449,(4901) ,550,555,558	B) Actiu corrent III) Deutors i altres comptes a cobrar 1. Deutors per operacions de gestió 2. Altres comptes a cobrar		203.282,48 118.856,01 118.734,32 121,69	299.139,80 160.704,16 160.637,16 67,00	130,131,132	II) Patrimoni generat 1. Resultats d'exercicis anteriors 2. Resultat de l'exercici IV) Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats 1. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats		-304.640,95 -371.914,43 67.273,48 2.853,42 2.853,42	-371.914,43 807.588,28 -1.179.482,71 1.796,41 1.796,41
556,570,571,573 ,574,575	VII) Efectiu i altres actius líquids equivalents 2. Tresoreria		84.426,47 84.426,47	138.435,64 138.435,64	4003,4013,4133,4183 ,523,524,528,529 ,560,561	C) Passiu corrent II) Deutes a curt termini 4. Altres deutes		58.847,67 1.208,01 1.208,01	222.552,56 117.210,41 117.210,41
					4000,4010,411,4130 ,416,4180,522 4001,4011,410,4131 ,414,4181,419,550 ,554,559 475,476,477	IV) Creditors i altres comptes a pagar a curt termini 1. Creditors per operacions de gestió 2. Altres comptes a pagar 3. Administracions públiques		57.639,66 7.339,58 46.417,71 3.882,37	105.342,15 27.324,87 74.330,72 3.686,56
	TOTAL ACTIU (A+B)		209.169,17	304.543,57		TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		209.169,17	304.543,57

## **ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016**

### **COMPTE DE RESULTATS**

#### **DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

**COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL**  
**EXERCICI 2016**

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2016	Ex.: 2015
<b>1. Ingressos tributaris i urbanístics</b>			
72,73 a) Imposats			
740,742 b) Taxes			
744 c) Contribucions especials			
745,746 d) Ingressos urbanístics			
<b>2. Transferències i subvencions rebudes</b>		244.200,78	
a) De l'exercici		244.049,78	
751 a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici			
750 a.2) Transferències		244.049,78	
752 a.3) Subvencions rebudes per a cancel·lació de passius que no suposin finançament específic d'un element patrimonial			
7530 b) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer		151,00	
754 c) Imputació de subvencions per a actius corrents i altres			
<b>3. Vendes i prestacions de serveis</b>			
700,701,702,703 a) Vendes			
,704			
741,705 b) Prestació de serveis			
707 c) Imputació d'ingressos per actius construïts o adquirits per a altres entitats			
71,7940,(6940) <b>4. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació i deterioració de valor</b>			
780,781,782,783 <b>5. Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat</b>			
,784			
776,777 <b>6. Altres ingressos de gestió ordinària</b>			
795 <b>7. Excessos de provisions</b>			
<b>A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>		244.200,78	268.373,88
<b>8. Despeses de personal</b>		-121.879,01	
(640),(641) a) Sous, salaris i assimilats		-94.502,00	
(642),(643),(644),(645) b) Càrregues socials		-27.377,01	
(65) <b>9. Transferències i subvencions concedides</b>		-2.255,00	
<b>10. Aprovisionaments</b>		-7.048,08	
(600),(601),(602),(605) a) Consum de mercaderies i altres aprovisionaments		-7.048,08	
,(607),61			
(6941),(6942),(6943),7941 b) Deterioració de valor de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
,7942,7943			
<b>11. Altres despeses de gestió ordinària</b>		-83.803,95	
(62) a) Subministraments i serveis exteriors		-83.531,06	
(63) b) Tributs		-272,89	
(676) c) Altres			
(68) <b>12. Amortització de l'immobilitzat</b>		-1.364,19	
<b>B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)</b>		-216.350,23	-1.453.414,43
<b>I. Resultat (estalvi o *desahorro) de la gestió ordinària (A+B)</b>		27.850,55	-1.185.040,55

**COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL  
EXERCICI 2016**

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2016	Ex.: 2015
	<b>13. Deterioració de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda</b>		
(690),(691),(692),(693)	a) Deterioració de valor		
,(6948),790,791,792			
,793,7948,799			
770,771,772,773	b) Baixes i alienacions		
,774,(670),(671),(672)			
,(673),(674)			
7531	c) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer		
	<b>14. Altres partides no ordinàries</b>	1.000,00	
775,778	a) Ingressos	1.000,00	
(678)	b) Despeses		
	<b>II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)</b>	28.850,55	-1.185.040,55
	<b>15. Ingressos financers</b>		
	a) De participacions en instruments de patrimoni		
7630	a.1) En entitats del grup, multigrup i associades		
760	a.2) En altres entitats		
	b) De valors representatius de deute, de crèdits i d'altres inversions financeres		
7631,7632	b.1) En entitats del grup, multigrup i associades		
761,762,769,76454	b.2) Altres		
,(66454)			
	<b>16. Despeses financeres</b>	-217,11	
(663)	a) Per deutes amb entitats del grup, multigrup i associades		
(660),(661),(662),(669)	b) Altres	-217,11	
,76451,(66451)			
785,786,787,788	<b>17. Despeses financeres imputades a l'actiu</b>		
,789			
	<b>18. Variació del valor raonable en actius i passius financers</b>		
7646,(6646),76459,(66459)	a) Derivats financers		
7640,7642,76452,76453	b) Altres actius i passius a valor raonable amb imputació en resultats		
,(6640),(6642),(66452),(66453)			
7641,(6641)	c) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda		
768,(668)	<b>19. Diferències de canvi</b>		
	<b>20. Deterioració de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers</b>	38.640,04	
796,7970,766,(6960)	a) D'entitats del grup, multigrup i associades		
,(6961),(6962),(6970),(666)			
,7980,7981,7982,(6980)			
,(6981),(6982),(6670)			
765,7971,7983,7984	b) Altres	38.640,04	
,7985,(665),(6671),6963			
,(6971),(6983),(6984),(6985)			

**COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL  
EXERCICI 2016**

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2016	Ex.: 2015
755,756 21. Subvencions per al finançament d'operacions financeres			
III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)		38.422,93	5.557,84
IV. Resultat (estalvi o *desahorro) net de l'exercici (II+ III)		67.273,48	-1.179.482,71
+ Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior			
Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)			-1.179.482,71



## **ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016**

### **LIQUIDACIÓ PRESSUPOST CORRENT**

#### **DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

[www.consorcidelter.cat](http://www.consorcidelter.cat)

## **ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016**

### **1.- LIQUIDACIÓ PRESSUPOST D'INGRESSOS CORRENTS**

#### **DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST  
(2016)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES		DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÈS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS							
45000	FONS DE COOPERACIÓ LOCAL CATALUNYA	0,01	372,89	372,90			17.756,87	17.756,87		17.383,97
45080	SOC CLÚSTER				456,82		-456,82	-456,82		-456,82
46100	DIPUTACIÓ DE BARCELONA	10.000,00	4.500,00	14.500,00			14.180,63	680,63	13.500,00	-319,37
46101	DIPUTACIÓ DE GIRONA	22.500,00		22.500,00			26.000,00	26.000,00		3.500,00
46104	DIPUTACIÓ DE GIRONA/ LA CAIXA-PROJECTES MILLORA	20.000,00		20.000,00			20.000,00	20.000,00		
46105	DIPUTACIÓ DE GIRONA . DIPSALUT	9.440,00		9.440,00			9.440,00	9.440,00	9.440,00	
46200	APORTACIONS ENS ADHERITS	67.000,00		67.000,00			71.298,99	65.386,40	5.912,59	4.298,99
46201	AJUNTAMENT DE GIRONA/POST LIFE		3.500,00	3.500,00			3.500,00	3.500,00	3.500,00	
46202	AJUNTAMENT DE SANT GREGORI/ POST LIFE		1.000,00	1.000,00			1.000,00	1.000,00	1.000,00	
46203	AJUNTAMENT DE BESCANÓ/POST LIFE		3.000,00	3.000,00			3.000,00	3.000,00	3.000,00	
46205	CONVENI AJUNTAMENT DE GIRONA 4 RIUS	9.000,00		9.000,00			9.000,00	9.000,00	9.000,00	
46217	AJUNTAMENT DE VERGES / REC DE VERGES		4.000,00	4.000,00			4.000,00	4.000,00	4.000,00	
46701	CONSORCI DE L'ESTANY-LIFE POTAMFAUNA-CONTRACTACIÓ	9.475,00		9.475,00			9.475,00	9.475,00	9.475,00	
46702	CONSORCI DE L'EXTANY-LIFE POTAMOFANA-PERSONAL	17.389,00		17.389,00			17.389,00	17.389,00	17.389,00	
47000	AIGÜES DE GIRONA, SALT I SARRIÀ DE TER - RUTA DEL TER-	8.000,00		8.000,00			9.000,00	9.000,00	9.000,00	1.000,00
47001	APORTACIÓ ALTRES EMPRESSES	10.000,00		10.000,00			7.600,00	7.600,00	7.600,00	-2.400,00
47004	FUNDACIÓ AGBAR	10.000,00		10.000,00			10.000,00	10.000,00	10.000,00	
47007	ENDESA	14.000,00		14.000,00						-14.000,00
49700	SUBVENCIÓ COMMISSIÓ EUROPEA LIFE+									-1.440,67
52000	INTERESSOS DE DIPOSITIS	0,01		0,01			-1.440,67	-1.440,67		-1.440,67
76107	DIPUTACIÓ DE GIRONA/ ESTUDI PLA D'USOS DEL RIU TER		7.000,00	7.000,00						-0,01
76205	AJUNTAMENT MANLLEU/ MOBILIARI MANLLEU		1.208,02	1.208,02			1.208,01	1.208,01	1.208,01	-0,01
77004	FUNDACIÓ PRIVADA GIRBAU		4.000,00	4.000,00			4.000,00	4.000,00	4.000,00	
	<b>Suma</b>	206.804,02	28.580,91	235.384,93	1.897,49		237.848,50	159.734,42	76.216,59	566,08

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST  
(2016)

II. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	PREVISIONS PRESSUPOSTÀRIES		DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	DRETS RECONEGUTS NETS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE	EXCÉS / DEFECTE PREVISIÓ
		INICIALS	MODIFICACIONS							
78000	FUNDACIÓN BIODIVERSIDAD		9.306,98	9.306,98	0,20		9.306,78	9.306,78		-0,20
87010	Per a despeses amb finançament afectat		22.273,71	22.273,71						-22.273,71
	<b>Suma</b>	206.804,02	60.161,60	247.155,48	1.897,69		245.257,79	169.041,20	76.216,59	-21.707,83

## **ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016**

### **2.- LIQUIDACIÓ PRESSUPOST DESPESES CORRENTS**

#### **DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

(2016)

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMES.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS					
1721	MILLORA I MANTENIMENT RIBES FLUVIALS	10.000,00		10.000,00				10.000,00
1721B	PROJECTE "VIU EL RIU" OSONA		1.000,00	1.000,00	680,63	680,63		319,37
1721D	PROJECTE ACTIVITATS ALS RIUS DIPSALUT	9.440,00	100,00	9.540,00	9.544,99	9.544,99		-4,99
1721L	MANTENIMENTS POST-LIFE (RIPARIA-TER)		10.985,11	10.985,11	10.347,51	5.021,26		5.963,85
1721L	CONTRACTACIONS LIFE POTAMOFAUNA	9.475,00	12.769,18	22.268,18	11.816,74	11.816,74		10.451,44
1721L	DIETES LIFE PERSONAL DIRECTIU				199,50	199,50		-199,50
1721L	DESPLAÇAMENTS LIFE	2.000,00		2.000,00	2.817,59	2.761,94	55,65	-817,59
1721L	APORTACIÓ CONSORCI DE L'ESTANY-LIFE POTAMOFAUNA	1.000,00		1.000,00				1.000,00
1721R	MANTENIMENT I PROMOCIÓ RUTA DEL TER	4.884,98		4.884,98	3.950,46	3.950,46		934,52
1721R	CURSA "TER BIKE EXPERIENCE"		3.500,00	3.500,00	3.630,00	3.630,00		-130,00
1721R	INSTAL·LACIÓ TANCA DE FUSTA AL CAMÍ DELS POUS		7.048,08	7.048,08	7.048,08	7.048,08		
920	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL LABORAL FIX	35.664,16	2.442,91	38.107,07	90.949,49	90.949,49		-52.842,42
920	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	57.357,51	3.552,51	60.910,02	3.552,51	3.552,51		57.357,51
920	QUOTES SEGURETAT SOCIAL	31.627,37		31.627,37	27.377,01	27.377,01	2.291,55	4.250,36
920	LLOGUER OFICINES CONSORCI	3.400,00		3.400,00	3.368,25	3.368,25		31,75
920	MANTENIMENT EQUIPS PROCESSOS INFORMATIÓ	1.200,00		1.200,00	294,50	294,50		905,50
920	MATERIAL OFICINA	1.600,00		1.600,00	897,41	814,87	82,54	702,59
920	PUBLICACIONS I SUBSCRIPCIONS	1.800,00		1.800,00	1.123,40	1.123,40		676,60
920	COMUNICACIONS TELEFONIQUES	2.000,00		2.000,00	1.619,97	1.619,97		380,03
920	COMUNICACIONS POSTALS	1.350,00		1.350,00	711,75	711,75		638,25
920	ASSEGURANCES	1.200,00		1.200,00	783,02	783,02		416,98
920	TRIBUTS ESTATALS		272,89	272,89	272,89	272,89		300,00
920	DESPESES PROTOCOLÀRIES I DE REPRESENTACIÓ	300,00		300,00				-579,40
920	PUBLICITAT I PROPAGANDA	800,00		800,00	1.379,40	1.379,40		372,01
920	DESPESES DE GESTORIA	1.000,00		1.000,00	627,99	627,99		7.003,75
920	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	500,00	11.746,68	12.246,68	12.242,78	2.613,60	2.629,33	451,40
920	DIETES ORGANS DE GOVERN	1.000,00		1.000,00	548,60	548,60		115,67
920	DIETES PERSONAL DIRECTIU	200,00		200,00	84,33	8,75	75,58	10,70
920	DIETES PERSONAL NO DIRECTIU	100,00		100,00	89,30	64,90		
	<b>Suma</b>	178.699,02	53.441,36	232.140,38	196.035,80	178.550,65	5.159,05	48.430,68

(2016)  
ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

I. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

APLICACIÓ PRESSUP.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMES.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS					
920	23100	800,00		800,00	77,70	77,70		722,30
	DESPLAÇAMENTS MEMBRES CONSELL DE GOVERN							
920	23110	2.200,00		2.200,00	690,19	690,19		1.509,81
	DESPLAÇAMENTS PERSONAL DIRECTIU							
920	23120	1.000,00		1.000,00	1.233,34	1.002,81	230,53	-233,34
	DESPLAÇAMENTS PERSONAL NO DIRECTIU							
920	35900	500,00		500,00	217,11	217,11		282,89
	DESPESES FINANCERES							
920	46200	1.500,00		1.500,00	1.500,00		1.500,00	
	CONVENI AJUNTAMENT RIPOLL							
920	48900	150,00		150,00	150,00			
	ASSESSORAMENT JURIDIC							
	QUOTA XARXA DE CUSTÒDIA DEL TERRITORI							
920	48901	605,00		605,00	605,00			
	QUOTA PATRONAT DE TURISME COSTA BRAVA-GIRONA							
920	62600	1.500,00		1.500,00	639,10	639,10		860,90
	EQUIPS PROCESSOS D'INFORMACIÓ							
920	63500		1.208,02	1.208,02	1.208,01		1.208,01	0,01
	MOBILIARI MANLLEU							
920A	22699				685,59	685,59		-685,59
	DESPESES DIVERSES CONSORCI							
920B	22699	20.200,00	5.512,22	25.712,22	25.512,22	25.512,22		200,00
	PROJECTES DE MILLORA							
	BIODIVERSITAT DdG-LA CAIXA							
920F	22699	450,00		450,00	900,00	450,00	450,00	-450,00
	APORTACIÓ CONCURS FOTOGRAFIA NATURALISTA							
	<b>Suma</b>	206.804,02	60.161,60	266.965,62	229.376,36	208.502,67	8.547,59	49.915,36

(2016)  
ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 1 DESPESES DE PERSONAL

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CREDITIS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS DEFINITIVES					
13	Personal Laboral							
	130 Laboral Fix							
	13000 Retribucions bàsiques	35.664,16	2.442,91	90.949,49	90.949,49	90.949,49		-52.842,42
	Total Concepte	35.664,16	2.442,91	90.949,49	90.949,49	90.949,49		-52.842,42
	131 Laboral temporal							
	13100 RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL	57.357,51	3.552,51	3.552,51	3.552,51	3.552,51		57.357,51
	Total Concepte	57.357,51	3.552,51	3.552,51	3.552,51	3.552,51		57.357,51
	Total Article	93.021,67	5.995,42	94.502,00	94.502,00	94.502,00		4.515,09
16	Quotes, prestacions i despeses socials a càrrec de l'ocupado							
	160 Quotes socials							
	16000 Seguretat Social	31.627,37		27.377,01	27.377,01	25.085,46	2.291,55	4.250,36
	Total Concepte	31.627,37		27.377,01	27.377,01	25.085,46	2.291,55	4.250,36
	Total Article	31.627,37		27.377,01	27.377,01	25.085,46	2.291,55	4.250,36
	Total Capítol	124.649,04	5.995,42	121.879,01	121.879,01	119.587,46	2.291,55	8.765,45

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS					
20	Arrendaments i cànon							
202	Arrendaments d'edificis i altres construccions							
20200	LLOGUER OFICINES CONSORCI MANLLEU-SALT	3.400,00		3.400,00	3.368,25	3.368,25		31,75
	Total Concepte	3.400,00		3.400,00	3.368,25	3.368,25		31,75
	Total Article	3.400,00		3.400,00	3.368,25	3.368,25		31,75
21	Reparacions, manteniment i conservació							
210	Infraestructures i béns naturals							
21000	MANTENIMENT I CONSERVACIÓ	4.884,98		4.884,98	3.950,46	3.950,46		934,52
21002	MANTENIMENTS POST-LIFE (RIPARIA-TER)		10.985,11	10.985,11	10.347,51	5.021,26		5.963,85
	Total Concepte	4.884,98	10.985,11	15.870,09	14.297,97	8.971,72		6.898,37
216	Equips per a processos d'informació							
21600	MANTENIMENT EQUIPS PROCESSOS INFORMACIÓ	1.200,00		1.200,00	294,50	294,50		905,50
	Total Concepte	1.200,00		1.200,00	294,50	294,50		905,50
	Total Article	6.084,98	10.985,11	17.070,09	14.592,47	9.266,22		7.803,87
22	Material, subministraments i altres							
220	Material d'oficina							
22000	Ordinari no inventariable	1.600,00		1.600,00	897,41	814,87	82,54	702,59
22001	Prensa, revistes, llibres i altres publicacions	1.800,00		1.800,00	1.123,40	1.123,40		676,60
	Total Concepte	3.400,00		3.400,00	2.020,81	1.938,27	82,54	1.379,19
222	Comunicacions							
22200	Serveis de telecomunicacions	2.000,00		2.000,00	1.619,97	1.619,97		380,03
22201	Postals	1.350,00		1.350,00	711,75	711,75		638,25
	Total Concepte	3.350,00		3.350,00	2.331,72	2.331,72		1.018,28
224	Primes d'assegurances							

(2016)  
 ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS					
22400	ASSEGURANCES	1.200,00		1.200,00	783,02	783,02	416,98	
	Total Concepte	1.200,00		1.200,00	783,02	783,02	416,98	
225	Tributs							
22500	TRIBUTS ESTATALS		272,89	272,89	272,89	272,89		
	Total Concepte		272,89	272,89	272,89	272,89		
226	Despeses diverses							
22601	Atencions protocol·làries i representatives	300,00		300,00				300,00
22602	Publicitat i propaganda	800,00		800,00	1.379,40	1.379,40		-579,40
22699	Altres despeses diverses	21.650,00	9.012,22	30.662,22	31.355,80	30.905,80	450,00	-693,58
	Total Concepte	22.750,00	9.012,22	31.762,22	32.735,20	32.285,20	450,00	-972,98
227	Treballs realitzats per altres empreses i professionals							
22706	Estudis i treballs tècnics	500,00	11.746,68	12.246,68	12.242,78	2.613,60		7.003,75
22799	Altres treballs realitzats per altres empreses i professionala	28.915,00	13.893,18	42.808,18	22.042,36	22.042,36		20.765,82
	Total Concepte	29.415,00	25.639,86	55.054,86	34.285,14	24.655,96	2.629,33	27.769,57
	Total Article	60.115,00	34.924,97	95.039,97	72.428,78	62.267,06	3.161,87	29.611,04
23	Indemnitzacions per raó del servei							
230	Dietes							
23000	Dels membres dels òrgans de govern	1.000,00		1.000,00	548,60	548,60		451,40
23010	Del personal directiu	200,00		200,00	283,83	208,25	75,58	-83,83
23020	Del personal no directiu	100,00		100,00	89,30	64,90	24,40	10,70
	Total Concepte	1.300,00		1.300,00	921,73	821,75	99,98	378,27
231	Locomoció							
23100	Dels membres dels òrgans de govern	800,00		800,00	77,70	77,70		722,30
23110	Del personal directiu	2.200,00		2.200,00	690,19	690,19		1.509,81

(2016)  
 ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 2 DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS					
23120	Del personal no directiu	3.000,00		3.000,00	4.050,93	3.764,75	286,18	-1.050,93
	Total Concepte	6.000,00		6.000,00	4.818,82	4.532,64	286,18	1.181,18
	Total Article	7.300,00		7.300,00	5.740,55	5.354,39	386,16	1.559,45
	Total Capítol	76.899,98	45.910,08	122.810,06	83.803,95	80.255,92	3.548,03	39.006,11

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 3 DESPESES FINANCERES

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS DEFINITIVES					
35	Interessos de demora i altres despeses financeres							
359	Altres despeses financeres							
35900	DESPESES FINANCERES	500,00	500,00	217,11	217,11	217,11		282,89
	Total Concepte	500,00	500,00	217,11	217,11	217,11		282,89
	Total Article	500,00	500,00	217,11	217,11	217,11		282,89
	Total Capítol	500,00	500,00	217,11	217,11	217,11		282,89

(2016)  
 ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS		DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS DEFINITIVES					
46	A Entitats Locals							
	462 A Ajuntaments							
	46200 CONVENI AJUNTAMENT RIPOLL ASSESSORAMENT JURÍDIC	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		1.500,00	
	Total Concepte	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		1.500,00	
	467 A Consorcis							
	46700 APORTACIÓ CONSORCI DE L'ESTANY-LIFE POTAMOFAUNA	1.000,00	1.000,00					1.000,00
	Total Concepte	1.000,00	1.000,00					1.000,00
	Total Article	2.500,00	2.500,00	1.500,00	1.500,00		1.500,00	1.000,00
48	A famílies i institucions sense ànim de lucre							
	489							
	48900 QUOTA XARXA DE CUSTÒDIA DEL TERRITORI	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00		
	48901 QUOTA PATRONAT DE TURISME COSTA BRAVA-GIRONA	605,00	605,00	605,00	605,00	605,00		
	Total Concepte	755,00	755,00	755,00	755,00	755,00		
	Total Article	755,00	755,00	755,00	755,00	755,00		
	Total Capítol	3.255,00	3.255,00	2.255,00	2.255,00	765,00	1.500,00	1.000,00

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES: RESUM PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capítol: 6 INVERSIONS REALS

ARTICLE	CONCEPTE SUBCONCEPTE	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS			DESPESES COMPROMÉS.	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	PAGAMENTS	OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE	ROMANENTS DE CRÈDIT
		INICIALS	MODIFICACIONS	DEFINITIVES					
62	Inversió nova associada al funcionament operatiu dels								
626	Equips per a processos d'informació				639,10	639,10	639,10		860,90
62600	EQUIPS/PROCESSOS D'INFORMACIÓ.	1.500,00		1.500,00	639,10	639,10	639,10		860,90
	Total Concepte	1.500,00		1.500,00	639,10	639,10	639,10		860,90
	Total Article	1.500,00		1.500,00	639,10	639,10	639,10		860,90
63	Inversió de reposició associada al funcionament operatiu								
635	Mobiliari								
63500	MOBILIARI MANLLEU		1.208,02	1.208,02	1.208,01	1.208,01		1.208,01	0,01
	Total Concepte		1.208,02	1.208,02	1.208,01	1.208,01		1.208,01	0,01
	Total Article		1.208,02	1.208,02	1.208,01	1.208,01		1.208,01	0,01
65	Inversions gestionades per a altres ens públics								
650	Despeses en inversions gestionades per a altres ens públics								
65000	INSTAL·LACIÓ TANCA DE FUSTA AL CAMÍ DELS POUS		7.048,08	7.048,08	7.048,08	7.048,08	7.048,08		
	Total Concepte		7.048,08	7.048,08	7.048,08	7.048,08	7.048,08		
	Total Article		7.048,08	7.048,08	7.048,08	7.048,08	7.048,08		
	Total Capítol	1.500,00	8.256,10	9.756,10	8.895,19	8.895,19	7.687,18	1.208,01	860,91
	Total	206.804,02	60.161,60	266.965,62	229.376,36	217.050,26	208.502,67	8.547,59	49.915,36

III. RESULTAT PRESSUPOSTARI

CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI	EXERCICI 2016
a. Operacions corrents	230.743,00	208.155,07			22.587,93
b) Operacions de capital	14.514,79	8.895,19			5.619,60
1. Total operacions no financeres (a+b)	245.257,79	217.050,26			28.207,53
c) Actius financers					
d) Passius financers					
2. Total operacions financeres (c+d)					
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI (I=1+2)	245.257,79	217.050,26			28.207,53
<u>AJUSTOS</u>					
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria per a despeses generals					
4. Desviacions de finançament negatives del exercici			10.984,18		
5. Desviacions de finançament positives del exercici			5.374,60		
II. TOTAL AJUSTOS (II=3+4+5)			5.609,58		
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)					33.817,11

## **ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016**

### **3.- RESULTAT PRESSUPOSTARI**

#### **DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat



## **ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016**

### **ESTAT DE PRESSUPOSTOS TANCATS**

#### **DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

[www.consorcidelter.cat](http://www.consorcidelter.cat)

## **ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016**

### **1.- ESTAT DELS DRETS PENDENTS DE COBRAMENT PROCEDENTS D'EXERCICIS TANCATS**

**DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

EXERCICIS TANCATS (RESUM GENERAL PER EXERCICI)

EXECUCIÓ DE PRESSUPOSTOS TANCATS DES DE 1/1/2016 FINS A 31/12/2016

EXERCICI	PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GNER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
			ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	
2008	995,61				
2009	1.043,40				
2010	1.043,40				
2011	16.897,81				
2012	81.175,95				
2013	34.724,43				
2014	10.086,21				
2015	86.269,37				
TOTAL	232.236,18				

EXERCICIS TANCATS  
 EXECUCIÓ DE PRESSUPOSTOS TANCATS DES DE 1/1/2016 FINS A 31/12/2016

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS		TOTAL DRETS ANUL·LATS
				ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	
2008.46200	Aportacions ens adherits	995,61				
2009.46200	APORTACIONS ENS ADHERITS	1.043,40				
2010.46200	APORTACIONS ENS ADHERITS	1.043,40				
2011.46200	APORTACIONS ENS ADHERITS	2.956,31				
2011.76200	AJUNTAMENTS RUTA GURRI	1.576,39				
2011.79100	SUBVENCIÓ COMISSIÓ EUROPEA INVERSIONS INTERREG IV	12.365,11				
2012.46200	APORTACIONS ENS ADHERITS	4.173,61				
2012.75081	PUOSC SUBVENCIÓ	77.002,34				
2013.46200	APORTACIONS ENS ADHERITS	10.260,11				
2013.75081	PUOSC SUBVENCIÓ EXECUCIÓ PROJECTES	24.464,32				
2014.46200	APORTACIONS ENS ADHERITS	10.086,21				
2015.46105	DIPUTACIÓ DE GIRONA . DIPSALUT	9.340,00				
2015.46200	APORTACIONS ENS ADHERITS	17.911,72				
2015.46201	AJUNTAMENT DE GIRONA/POST LIFE	3.500,00				
2015.46202	AJUNTAMENT DE SANT GREGORI/ POST LIFE	2.000,00				
2015.46203	AJUNTAMENT DE BESCANÓ/POST LIFE	6.000,00				
2015.46205	CONVENI AJUNTAMENT DE GIRONA 4 RIUS	9.000,00				
2015.46701	CONSORCI DE L'ESTANY-LIFE POTAMFAUNA-CONTRACTACIÓ EXTERNA	17.277,52				
2015.46702	CONSORCI DE L'EXTANY-LIFE POTAMOFANA-PERSONAL	13.240,13				
2015.76202	AJUNTAMENT DE COLOMERS/RUTA TER	4.000,00				
2015.76203	AJUNTAMENT DE SANT JORDI DESVALLS/RUTA TER	4.000,00				
TOTAL		232.236,18				

## **ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016**

### **2.- ESTAT DE LES OBLIGACIONS PENDENTS DE PAGAMENT PROCEDENTS D'EXERCICIS TANCATS**

#### **DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

EXERCICIS TANCATS (RESUM GENERAL PER EXERCICICI)  
 OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS DES DE 1/1/2016 FINS A 31/12/2016

Exercici	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pag.
2009	1.000,00		1.000,00	1.000,00		
2010						
2011						
2012	53.509,63		53.509,63		53.509,63	
2013						
2014	8.429,55		8.429,55		8.429,55	
2015	79.876,73		79.876,73		79.876,73	
TOTAL	142.815,91		142.815,91	1.000,00	141.815,91	

EXERCICIS TANCATS  
 OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS DES DE 1/1/2016 FINS A 31/12/2016

EXERCICI 2016

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pag.
2009.1721.61900	RESTAURACIÓ D'ESPAYS NATURALS (DIPU GIRONA)	1.000,00		1.000,00	1.000,00		
2009.1721.22004	DESPESES DIVERSES DE CARACTER GENERAL						
2009.1721.22613	PRESTACIÓ DE SERVEIS INTERREG IV						
2009.1721.23120	DESPLAÇAMENTS INTERREG						
2009.1721.60901	INVERSIONS INTERREG IV						
2010.1721.22613	PRESTACIÓ DE SERVEIS INTERREG IV						
2010.1721.22614	DESP.DIVS.CARACTER GRAL.INTERREG IV						
2010.1721.23020	DIETES INTERREG IV A						
2010.1721.23120	DESPLAÇAMENTS INTERREG						
2010.1721.60901	INVERSIONS INTERREG IV						
2011.1721.22613	PRESTACIÓ DE SERVEIS INTERREG IV						
2011.1721.22614	DESP.DIVS.CARACTER GRAL.INTERREG IV						
2011.1721.23020	DIETES INTERREG IV A						
2011.1721.23120	DESPLAÇAMENTS INTERREG						
2011.1721.60901	INVERSIONS INTERREG IV						
2011.1721R.62701	EXECUCIÓ RUTA DEL GURRI						

EXERCICIS TANCATS  
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS DES DE 1/1/2016 FINS A 31/12/2016

EXERCICI 2016

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pag.
2012.17211.22613	PRESTACIÓ DE SERVEIS INTERREG IV						
2012.17211.22614	DESP.DIVS.CARACTER GRAL.INTERREG IV						
2012.17211.23120	DESPLAÇAMENTS INTERREG						
2012.17211.60901	INVERSIONS INTERREG IV						
2012.1721R.61905	ADEQUACIO RUTA DEL TER						
2012.1721R.62701	EXECUCIÓ RUTA DEL GURRI	53.509,63		53.509,63		53.509,63	
2013.17211.22613	PRESTACIÓ DE SERVEIS INTERREG IV						
2013.17211.22614	DESP.DIVS.CARACTER GRAL.INTERREG IV						
2013.17211.23120	DESPLAÇAMENTS INTERREG						
2013.17211.60901	INVERSIONS INTERREG IV						
2013.1721R.61905	ADEQUACIO RUTA DEL TER						
2013.1721R.62701	EXECUCIÓ RUTA DEL GURRI						
2014.17211.22613	PRESTACIÓ DE SERVEIS INTERREG IV						
2014.17211.22614	DESP.DIVS.CARACTER GRAL.INTERREG IV						
2014.17211.23120	DESPLAÇAMENTS INTERREG						
2014.17211.60901	INVERSIONS INTERREG IV						

EXERCICIS TANCATS  
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS DES DE 1/1/2016 FINS A 31/12/2016

EXERCICI 2016

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pag.
2014.1721L.21002	MANTENIMENTS POST-LIFE (RIPARIA-TER)						
2014.1721L.22799	CONTRACTACIONS LIFE POTAMOFAUNA						
2014.1721L.23020	DIETES PERSONAL LIFE POTAMOFAUNA						
2014.1721L.23120	DESPLAÇAMENTS LIFE						
2014.1721L.46700	APORTACIÓ CONSORCI DE L'ESTANY-LIFE POTAMOFAUNA						
2014.1721R.61905	ADEQUACIÓ RUTA DEL TER	8.429,55		8.429,55		8.429,55	
2014.1721R.62701	EXECUCIÓ RUTA DEL GURRI						
2014.920.11000	RETRIBUCIONS BÀSIQUES PERSONAL EVENTUAL						
2014.920.11001	RETRIBUCIONS COMPLEMENTÀRIES						
2014.920.13100	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL						
2014.920.16000	QUOTES SEURETAT SOCIAL						
2015.1721D.22799	PROJECTE ACTIVITATS ALS RIUS DIPSALUT	588,95		588,95		588,95	
2015.1721L.21002	MANTENIMENTS POST-LIFE (RIPARIA-TER)	584,43		584,43		584,43	
2015.1721L.22799	CONTRACTACIONS LIFE POTAMOFAUNA						
2015.1721L.23120	DESPLAÇAMENTS LIFE						
2015.1721L.46700	APORTACIÓ CONSORCI DE L'ESTANY-LIFE POTAMOFAUNA						

EXERCICIS TANCATS  
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS DES DE 1/1/2016 FINS A 31/12/2016  
EXERCICI 2016

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pag.
2015.1721R.22699	CURSA BITT	3.500,00		3.500,00		3.500,00	
2015.1721R.61905	ADEQUACIO RUTA DEL TER						
2015.1721R.61907	ADEQUACIO RUTA DEL TER-LA CÚBIA	10.444,67		10.444,67		10.444,67	
2015.1721R.61908	ADEQUACIO RUTA DEL TER-COLOMERS-SANT JORDI	42.107,19		42.107,19		42.107,19	
2015.920.11000	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL EVENTUAL						
2015.920.11001	RETRIBUCIONS COMPLEMENTÀRIES						
2015.920.13000	RETRIBUCIONS BASIQUES PERSONAL LABORAL FIX						
2015.920.13002	ALTRES REMUNERACIONS PERSONAL LABORAL FIX						
2015.920.13100	RETRIBUCIONS PERSONAL LABORAL TEMPORAL						
2015.920.16000	QUOTES SEURETAT SOCIAL	2.174,66		2.174,66		2.174,66	
2015.920.21600	MANTENIMENT EQUIPS	221,07		221,07		221,07	
2015.920.22604	PROCESSOS INFORMACIÓ						
	DESPESES JURIDIQUES I ECONÒMIQUES	2.540,00		2.540,00		2.540,00	
2015.920.23120	DESPLAÇAMENTS PERSONAL NO DIRECTIU	9,88		9,88		9,88	
2015.920B.22699	PROJECTES DE MILLORA BIODIVERSITAT D&G-LA CAIXA	17.705,88		17.705,88		17.705,88	
		142.815,91		142.815,91	1.000,00	141.815,91	



## **ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016**

### **ESTAT DE LA TRESORERIA**

#### **DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

[www.consorcidelter.cat](http://www.consorcidelter.cat)

## **ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016**

### **1. – SITUACIÓ DELS ORDINALS DE TRESORERIA**

#### **DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

SITUACIÓ DELS ORDINALS DE TRESORERIA

N. Ord.	Nom del Banc Domicili Sucursal	BIC IBAN	Saldo Anterior	Ingressos	Pagaments	Saldo	Cte. PGCP
204	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S	BBVAESMMXXX ES 07 20400010253110006649					5710
205	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 12 21000290920200417788	4.785,99	77.585,59	67.682,22	14.689,36	5710
206	CAIXABANK, S.A.	CAIXESBBXXX ES 46 21008319172200020788	417,15		417,15		5710
210	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S	BBVAESMMXXX ES 31 01826035490201562174	133.167,49	278.047,26	341.516,25	69.698,50	5710
211	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S	BBVAESMMXXX ES 56 01826035450201562211	65,01	824,80	851,20	38,61	5710
901				3.368,25	3.368,25		5570
	Totals . . . . .		138.435,64	359.825,90	413.835,07	84.426,47	

## **ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016**

### **2. – CERTIFICACIONS DELS BANCS SOBRE EL SALDO A 31/12/2016**

#### **DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

El **BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A. (BBVA)**, con domicilio social en Bilbao, Plaza de San Nicolás, Nº 4, y en su nombre y representación,

**D. / D.ª INMACULADA QUINTANA GOMA**, como Apoderado del mismo.

### CERTIFICA<sup>1</sup>

Que según consta en nuestros registros, **CONSORCI DEL TER** con N.I.F. **P0800060F**, mantenía en esta Entidad, a fecha **31 de diciembre de 2016**, las siguientes posiciones de PASIVO:

#### RELACIÓN DE PRODUCTOS:

#### CUENTAS PERSONALES:

NUMERO DE CUENTA	MODALIDAD/TIPO CONTRATO	SALDO
ES31 0182 6035 4902 0156 2174	CUENTA ORDINARIA BBVA	69.698,50 €
ES56 0182 6035 4502 0156 2211	CUENTA REFERENCIADA BBVA	38,61€

Y, a petición de parte interesada, se expide el presente CERTIFICADO en Barcelona, a 12 de enero de 2017.

**BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**

Por Poder,



<sup>1</sup> El presente certificado se refiere exclusivamente a clientes, operaciones y productos contabilizados y/o comercializados a través de las oficinas de Banco Bilbao Vizcaya Argentaria, S.A. sitas en España.



OFICINA 09046  
CENTRE INSTITUCIONS CATALUNYA  
PL. DE LA CIENCIA, S/N  
08242 MANRESA  
Tel. 933669800  
Fax 932403211

31 de desembre de 2016

CONSORCI DEL TER

09046/00

PL. FRA BERNADI, 6  
08560 MANLLEU (BARCELONA)

L'apoderat de CaixaBank, S.A., JUAN ANTONIO GARCÍA GALVEZ

CERTIFICA

que l'entitat CONSORCI DEL TER amb CIF número P0800060F, és titular del compte corrent a la vista amb identificador IBAN ES12 2100 0290 9202 0041 7788 obert a l'oficina 0290, i acredita el dia 31.12.2016 un saldo de +14.689,36 euros.

CaixaBank, S.A. emet aquesta certificació el dia 31.12.2016, perquè així consti i tingui efectes que pertoqui, a petició de l'interessat.

Per CaixaBank, S. A.

 "la Caixa"  
Caixabank, S. A.  
Av. Diagonal, 621  
08028 BARCELONA



## **ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016**

### **ESTAT DEL DEUTE**

#### **DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

[www.consorcidelter.cat](http://www.consorcidelter.cat)

**NO HI HA**

**DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

## **ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016**

# **ANNEXOS ALS ESTATS I COMPTES ANUALS**

#### **DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

## **ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016**

### **1. BALANÇ DE SUMES I SALDOS**

**DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF: P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

CTE.	DESCRIPCIÓ	SUMES		SALDOS	
		DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
1	FINANÇAMENT BASIC				
10	PATRIMONI.	2.358.965,42	2.442.013,44		83.048,02
100	Patrimoni.		452.109,03		452.109,03
1000	Patrimoni.		452.109,03		452.109,03
12	RESULTATS.	2.358.965,42	1.987.050,99	371.914,43	
120	Resultats d'exercicis anteriors.	1.179.482,71	807.568,28	371.914,43	
1200	Resultats d'exercicis anteriors.	1.179.482,71	807.568,28	371.914,43	
129	Resultat de l'exercici.	1.179.482,71	1.179.482,71		
1290	Resultat de l'exercici.	1.179.482,71	1.179.482,71		
13	SUBVENCIONS I AJUSTOS PER CANVI DE VALOR.		2.853,42		2.853,42
130	Subvencions per a finançament immobilitzat no financer i actius en estat de venda.		2.853,42		2.853,42
1300	Subvencions per a finançament immobilitzat no financer i actius en estat de venda.		2.853,42		2.853,42
2	ACTIU NO CORRENT			5.886,69	
21	IMMOBILITZACIONS MATERIALS.	55.761,48	49.874,79	55.761,48	
216	Immobilitzacions materials.Mobiliari.	55.761,48		55.761,48	
2160	Immobilitzacions materials.Mobiliari.	11.243,50		11.243,50	
217	Immobilitzacions materials.Equips per a processos d'informació.	11.243,50		11.243,50	
2170	Immobilitzacions materials.Equips per a processos d'informació.	44.517,98		44.517,98	
28	AMORTITZACIÓ ACUMULADA DE L'IMMOBILITZAT.	44.517,98		44.517,98	
281	Amortització acumulada de l'immobilitzat material.		49.874,79		49.874,79
2816	Amortització acumulada de mobiliari.		49.874,79		49.874,79
2817	Amortització acumulada d'equips per a processos d'informació.		9.194,09		9.194,09
4	CREDITORS I DEUTORS		40.680,70		40.680,70
40	CREDITORS PRESSUPOSTARIS.	983.851,25	877.597,14	106.254,11	
400	Creditors per obligacions reconegudes. Pressupost de despeses corrent.	351.318,58	359.866,17		8.547,59
4000	Creditors pressupostaris.Operacions de gestió.	208.502,67	217.050,26		8.547,59
4003	Creditors pressupostaris.Altres deutes.	200.598,38	207.937,96		7.339,58
401	Creditors per obligacions reconegudes. Pressupostos de despeses tancades.	7.904,29	9.112,30		1.208,01
4010	Creditors pressupostaris.Operacions de gestió.	142.815,91	142.815,91		
	Ròssec . . . . .	27.324,87	27.324,87	427.675,91	513.384,83
		2.650.554,44	2.736.263,36		

CTE.	DESCRIPCIÓ	SUMES		SALDOS	
		DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
4013	Creditors pressupostaris. Altres deutes.	115.491,04	115.491,04		
41	CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS.	60.503,92	60.675,86		171,94
418	Creditors per devolució d'ingressos i altres minoracions.	1.897,69	1.897,69		
4180	Creditors no pressupostaris. Operacions de gestió.	1.897,69	1.897,69		
419	Creditors no pressupostaris. Altres creditors no pressupostaris.	58.606,23	58.778,17		171,94
4190	Creditors no pressupostaris. Altres creditors no pressupostaris.	58.606,23	58.778,17		171,94
43	DEUTORS PRESSUPOSTARIS.	481.289,35	329.596,05	151.693,30	
430	Deutors per drets reconeguts. Pressupost d'ingressos corrent.	247.155,48	170.938,89	76.216,59	
4300	Deutors per drets reconeguts. Pressupost d'ingressos corrent. Operacions de gestió.	247.155,48	170.938,89	76.216,59	
431	Deutors per drets reconeguts. Pressupostos d'ingressos tancats.	232.236,18	156.759,47	75.476,71	
4310	Deutors per drets reconeguts. Pressupostos d'ingressos tancats. Operacions de gestió.	232.236,18	156.759,47	75.476,71	
433	Drets anul·lats de pressupost corrent.		1.897,69		1.897,69
4339	Drets anul·lats de pressupost corrent. Per devolució d'ingressos.		1.897,69		1.897,69
437	Deutors pressupostaris. Devolució d'ingressos.	1.897,69		1.897,69	
4370	Deutors pressupostaris. Devolució d'ingressos.	1.897,69		1.897,69	
44	DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS.	874,67	752,98	121,69	
449	Altres deutors no pressupostaris.	874,67	752,98	121,69	
4490	Altres deutors no pressupostaris.	874,67	752,98	121,69	
47	ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES.	18.265,71	22.148,08		3.882,37
475	Hisenda Pública, creditor per diversos conceptes.	12.668,55	16.082,23		3.413,68
4751	Hisenda Pública, creditor per retencions practicades.	12.668,55	16.082,23		3.413,68
476	Organismes de Previsió Social, creditors.	5.597,16	6.065,85		468,69
4760	Seguretat Social.	5.597,16	6.065,85		468,69
49	DETERIORACIÓ DE VALOR DE CREDITOS.	71.599,02	104.558,00		32.958,98
490	Deterioració de valor de crèdits.	71.599,02	104.558,00		32.958,98
4900	Deterioració de valor de crèdits. Operacions de gestió.	71.599,02	104.558,00		32.958,98
5	COMPTE FINANCERS	529.707,54	491.526,84	38.180,70	
55	ALTRES COMPTE FINANCERS.	33.094,88	79.340,65		46.245,77
554	Cobraments pendents d'aplicació.	9.306,98	55.552,75		46.245,77
	Ròssec . . . . .	3.398.578,15	3.369.485,37	581.388,59	552.295,81

CTE.	DESCRIPCIÓ	SUMES		SALDOS	
		DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
5540	Cobraments pendents d'aplicació.	9.306,98	55.552,75		46.245,77
556	Moviments interns de tresoreria.	1.205,15	1.205,15		
5560	Moviments interns de tresoreria.	1.205,15	1.205,15		
557	Formalització.	22.582,75	22.582,75		
5570	Formalització.	22.582,75	22.582,75		
56	FIANCES I DIPÒSITS REBUTS I CONSTITUÏTS A curt termini I AJUSTOS PER PERIODIFICACIÓ.	1.719,37	1.719,37		
560	Fiances i dipòsits rebuts i constituïts a curt termini.Fiances rebudes a curt termini.	1.719,37	1.719,37		
5600	Fiances i dipòsits rebuts i constituïts a curt termini.Fiances rebudes a curt termini.	1.719,37	1.719,37		
57	EFFECTIU I ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS.	494.893,29	410.466,82	84.426,47	
571	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius.	494.893,29	410.466,82	84.426,47	
5710	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius.	494.893,29	410.466,82	84.426,47	
6	COMPRES I DESPESES PER NATURALESA	249.526,32		249.526,32	
60	COMPRES.	7.048,08		7.048,08	
607	Treballs realitzats per altres entitats.	7.048,08		7.048,08	
6070	Treballs realitzats per altres entitats.	7.048,08		7.048,08	
62	SERVEIS EXTERIORS.	83.531,06		83.531,06	
621	Serveis exteriors.Arrendaments i cànon.	3.368,25		3.368,25	
6210	Serveis exteriors.Arrendaments i cànon.	3.368,25		3.368,25	
622	Serveis exteriors.Reparacions i conservació.	9.266,22		9.266,22	
6220	Serveis exteriors.Reparacions i conservació.	9.266,22		9.266,22	
623	Serveis exteriors.Serveis de professionals independents.	5.242,93		5.242,93	
6230	Serveis exteriors.Serveis de professionals independents.	5.242,93		5.242,93	
625	Serveis exteriors.Cosines d'assegurances.	5.242,93		5.242,93	
6250	Serveis exteriors.Cosines d'assegurances.	783,02		783,02	
627	Serveis exteriors.Publicitat, propaganda i relacions públiques.	783,02		783,02	
6270	Serveis exteriors.Publicitat, propaganda i relacions públiques.	1.379,40		1.379,40	
629	Serveis exteriors.Publicitat, propaganda i relacions públiques.	1.379,40		1.379,40	
6290	Serveis exteriors.Communicacions i altres serveis.	63.491,24		63.491,24	
	Serveis exteriors.Communicacions i altres serveis.	63.491,24		63.491,24	
	Ròssec . . . . .	4.018.864,83	3.861.012,21	756.394,20	598.541,58

CTE.	DESCRIPCIÓ	SUMES		SALDOS	
		DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
63	TRIBUTS.	272,89		272,89	
632	Tributs de caràcter estatal.	272,89		272,89	
6320	Tributs de caràcter estatal.	272,89		272,89	
64	DESPESES DE PERSONAL I PRESTACIONS SOCIALS.	121.879,01		121.879,01	
640	Despeses de personal i prestacions socials.Sous i salaris.	94.502,00		94.502,00	
6400	Despeses de personal i prestacions socials.Sous i salaris.	94.502,00		94.502,00	
642	Despeses de personal i prestacions socials.Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador.	27.377,01		27.377,01	
6420	Despeses de personal i prestacions socials.Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador.	27.377,01		27.377,01	
65	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS.	2.255,00		2.255,00	
650	Transferències.	2.105,00		2.105,00	
6500	Transferències. A l'entitat o entitats propietàries.	605,00		605,00	
6501	Transferències. A la resta d'entitats.	1.500,00		1.500,00	
651	Subvencions.	150,00		150,00	
6510	Subvencions. A l'entitat o entitats propietàries.	150,00		150,00	
66	DESPESES FINANCERES.	217,11		217,11	
669	Altres despeses financeres.	217,11		217,11	
6690	Altres despeses financeres.	217,11		217,11	
68	DOTACIONS PER A AMORTITZACIONS.	1.364,19		1.364,19	
681	Amortització de l'immobilitzat material.	1.364,19		1.364,19	
6816	Amortització de mobiliari.	288,65		288,65	
6817	Amortització d'equips per a processos d'informació.	1.075,54		1.075,54	
69	PERDUDES PER DETERIORACIÓ.	32.958,98		32.958,98	
698	Pèrdues per deterioració de crèdits i altres inversions financeres.	32.958,98		32.958,98	
6983	Pèrdues per deterioració de crèdits a altres entitats.	32.958,98		32.958,98	
7	VENDES I INGRESSOS PER NATURALESA	1.897,69	318.697,49		316.799,80
75	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS.	1.897,69	246.098,47		244.200,78
750	Transferències.	1.897,69	245.947,47		244.049,78
7500	Transferències.de l'entitat o entitats propietàries.		17.716,98		17.716,98
7501	Transferències.De la resta d'entitats.	1.897,69	228.230,49		226.332,80
	Ròssec . . . . .	4.179.709,70	4.106.959,68	915.341,38	842.591,36

CTE.	DESCRIPCIÓ	SUMES		SALDOS	
		DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
753	Subvenc. per la financ. del immovil. no financ. i d'actius en estat de venda imputades al exerc.		151,00		151,00
75301	Subvenc. per la financ. del immoviliz. no financ. de l'exercici per amortiz.de la resta d'entitats.		151,00		151,00
77	BENEFICIS *PROCED. D'ACTIUS NO CORRENTS, ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA I INGRESSOS *EXCEPC.		1.000,00		1.000,00
778	D'actius no corrents, de gestió ordinària i excepcionals. Ingressos excepcionals.		1.000,00		1.000,00
7780	D'actius no corrents, de gestió ordinària i excepcionals. Ingressos excepcionals.		1.000,00		1.000,00
79	EXCESSOS I APLICACIONS DE PROVISIONS I DE PÈRDUES PER DETERIORACIÓ.		71.599,02		71.599,02
798	Reversió de la deterioració de crèdits i altres inversions financeres.		71.599,02		71.599,02
7983	Reversió de la deterioració de crèdits a altres entitats.		71.599,02		71.599,02
8	DESPESES IMPUTADES AL PATRIMONI NET	151,00			
84	IMPUTACIÓ DE SUBVENCIONS.	151,00			
840	Imputació de subv. per la financ. de l'immobilitzat no financer i d'actius en estat de venda.	151,00			
8401	Imputació subv. financ. immobilitzat no financer i d'actius en venda.De la resta d'entitats.	151,00			
9	INGRESSOS IMPUTATS AL PATRIMONI NET		1.208,01		
94	INGRESSOS PER SUBVENCIONS.		1.208,01		
940	Ingressos de subvenc. per la financ. de l'immobilitzat no financer i d'actius en estat de venda.		1.208,01		
9401	Ingr. subvenc. financ. immobilitzat no financer i d'actius en venda.De la resta d'entitats.		1.208,01		
	Totals . . . . .	4.181.068,71	4.181.068,71	915.341,38	915.341,38

## **ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016**

### **2. MODIFICACIONS DE CRÈDIT**

#### **DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

**RESUM DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT**

Expedient: 01/2016 Data: 08/03/2016 Grup apunts:  
 Text explicatiu: INCORPORACIO DE ROMANENTS  
 Situació expedient: Contabilizado Data comptabilització: 08/03/2016

**PRESSUPOST DE DESPESES**

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.-	DESPESES DE PERSONAL	5.995,42	
2.-	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	16.278,29	
3.-	DESPESES FINANCERES		
4.-	TRANSFERÈNCIES CORRENTS		
5.-	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS		
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.-	INVERSIONS REALS		
7.-	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		
8.-	ACTIUS FINANCERS		
9.-	PASSIUS FINANCERS		
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES		22.273,71	

**PRESSUPOST D'INGRESSOS**

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.-	IMPOSTOS DIRECTES		
2.-	IMPOSTOS INDIRECTES		
3.-	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS		
4.-	TRANSFERÈNCIES CORRENTS		
5.-	INGRESSOS PATRIMONIALS		
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.-	ALIENACIÓ D'INVERSIONS		
7.-	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		
8.-	ACTIUS FINANCERS	22.273,71	
9.-	PASSIUS FINANCERS		
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS		22.273,71	

**RESUM DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT**

Expedient: 02/2016 Data: 01/04/2016 Grup apunts:  
 Text explicatiu: MODIFICACIÓ 2 - REC DE VERGES  
 Situació expedient: Contabilizado Data comptabilització: 01/04/2016

**PRESSUPOST DE DESPESES**

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A)	OPERACIONS CORRENTS		
1.-	DESPESES DE PERSONAL		
2.-	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	4.000,00	
3.-	DESPESES FINANCERES		
4.-	TRANSFERÈNCIES CORRENTS		
5.-	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS		
B)	OPERACIONS DE CAPITAL		
6.-	INVERSIONS REALS		
7.-	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		
8.-	ACTIUS FINANCERS		
9.-	PASSIUS FINANCERS		
	<b>TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES</b>	<b>4.000,00</b>	

**PRESSUPOST D'INGRESSOS**

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A)	OPERACIONS CORRENTS		
1.-	IMPOSTOS DIRECTES		
2.-	IMPOSTOS INDIRECTES		
3.-	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS		
4.-	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	4.000,00	
5.-	INGRESSOS PATRIMONIALS		
B)	OPERACIONS DE CAPITAL		
6.-	ALIENACIÓ D'INVERSIONS		
7.-	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		
8.-	ACTIUS FINANCERS		
9.-	PASSIUS FINANCERS		
	<b>TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS</b>	<b>4.000,00</b>	

### RESUM DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT

Expedient: 03/2016 Data: 04/04/2016 Grup apunts:  
 Text explicatiu: MODIFICACIÓ 3 - REC DE VERGES/ CAMÍ DELS POUS  
 Situació expedient: Contabilizado Data comptabilització: 04/04/2016

#### PRESSUPOST DE DESPESES

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.-	DESPESES DE PERSONAL		
2.-	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	1.512,22	
3.-	DESPESES FINANCERES		
4.-	TRANSFERÈNCIES CORRENTS		
5.-	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS		
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.-	INVERSIONS REALS	7.048,08	
7.-	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		
8.-	ACTIUS FINANCERS		
9.-	PASSIUS FINANCERS		
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES		8.560,30	

#### PRESSUPOST D'INGRESSOS

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.-	IMPOSTOS DIRECTES		
2.-	IMPOSTOS INDIRECTES		
3.-	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS		
4.-	TRANSFERÈNCIES CORRENTS		
5.-	INGRESSOS PATRIMONIALS		
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.-	ALIENACIÓ D'INVERSIONS		
7.-	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	8.560,30	
8.-	ACTIUS FINANCERS		
9.-	PASSIUS FINANCERS		
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS		8.560,30	

### RESUM DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT

Expedient: 04/2016 Data: 13/06/2016 Grup apunts:  
 Text explicatiu: MODIFICACIÓ DE CRÈDIT -POST LIFE RIPARIA TER 2016  
 Situació expedient: Contabilizado Data comptabilització: 13/06/2016

#### PRESSUPOST DE DESPESES

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.- DESPESES DE PERSONAL			
2.- DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS		7.500,00	
3.- DESPESES FINANCERES			
4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS			
5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS			
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.- INVERSIONS REALS			
7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
8.- ACTIUS FINANCERS			
9.- PASSIUS FINANCERS			
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES		7.500,00	

#### PRESSUPOST D'INGRESSOS

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.- IMPOSTOS DIRECTES			
2.- IMPOSTOS INDIRECTES			
3.- TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS			
4.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS		7.500,00	
5.- INGRESSOS PATRIMONIALS			
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.- ALIENACIÓ D'INVERSIONS			
7.- TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			
8.- ACTIUS FINANCERS			
9.- PASSIUS FINANCERS			
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS		7.500,00	

**RESUM DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT**

Expedient: 05/2016 Data: 30/08/2016 Grup apunts:  
 Text explicatiu: MODIFICACIÓ 5- CATÈLG SERVEIS 2016 DIPUTACIÓ BARCELONA  
 Situació expedient: Contabilizado Data comptabilització: 30/08/2016

**PRESSUPOST DE DESPESES**

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A)	OPERACIONS CORRENTS		
1.-	DESPESES DE PERSONAL		
2.-	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	4.500,00	
3.-	DESPESES FINANCERES		
4.-	TRANSFERÈNCIES CORRENTS		
5.-	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS		
B)	OPERACIONS DE CAPITAL		
6.-	INVERSIONS REALS		
7.-	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		
8.-	ACTIUS FINANCERS		
9.-	PASSIUS FINANCERS		
	<b>TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES</b>	<b>4.500,00</b>	

**PRESSUPOST D'INGRESSOS**

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A)	OPERACIONS CORRENTS		
1.-	IMPOSTOS DIRECTES		
2.-	IMPOSTOS INDIRECTES		
3.-	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS		
4.-	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	4.500,00	
5.-	INGRESSOS PATRIMONIALS		
B)	OPERACIONS DE CAPITAL		
6.-	ALIENACIÓ D'INVERSIONS		
7.-	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		
8.-	ACTIUS FINANCERS		
9.-	PASSIUS FINANCERS		
	<b>TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS</b>	<b>4.500,00</b>	

**RESUM DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT**

Expedient: 06/2016 Data: 13/09/2016 Grup apunts:  
 Text explicatiu: MODIFICACIÓ 06/2016 PLA USOS DEL TER I PAG.AFLUENTS RUTA DEL TER  
 Situació expedient: Contabilizado Data comptabilització: 13/09/2016

**PRESSUPOST DE DESPESES**

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A)	OPERACIONS CORRENTS		
1.-	DESPESES DE PERSONAL		
2.-	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	11.746,68	
3.-	DESPESES FINANCERES		
4.-	TRANSFERÈNCIES CORRENTS		
5.-	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS		
B)	OPERACIONS DE CAPITAL		
6.-	INVERSIONS REALS		
7.-	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		
8.-	ACTIUS FINANCERS		
9.-	PASSIUS FINANCERS		
	<b>TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES</b>	<b>11.746,68</b>	

**PRESSUPOST D'INGRESSOS**

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A)	OPERACIONS CORRENTS		
1.-	IMPOSTOS DIRECTES		
2.-	IMPOSTOS INDIRECTES		
3.-	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS		
4.-	TRANSFERÈNCIES CORRENTS		
5.-	INGRESSOS PATRIMONIALS		
B)	OPERACIONS DE CAPITAL		
6.-	ALIENACIÓ D'INVERSIONS		
7.-	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	11.746,68	
8.-	ACTIUS FINANCERS		
9.-	PASSIUS FINANCERS		
	<b>TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS</b>	<b>11.746,68</b>	

**RESUM DE MODIFICACIONS DE CRÈDIT**

Expedient: 07/2016 Data: 09/11/2016 Grup apunts:  
 Text explicatiu: MODIFICACIÓ DE CRÈDIT 7  
 Situació expedient: Contabilizado Data comptabilització: 09/11/2016

**PRESSUPOST DE DESPESES**

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.-	DESPESES DE PERSONAL		
2.-	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS	372,89	
3.-	DESPESES FINANCERES		
4.-	TRANSFERÈNCIES CORRENTS		
5.-	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS		
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.-	INVERSIONS REALS	1.208,02	
7.-	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		
8.-	ACTIUS FINANCERS		
9.-	PASSIUS FINANCERS		
TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES		1.580,91	

**PRESSUPOST D'INGRESSOS**

CAPÍTOLS	DENOMINACIÓ	ALTES	BAIXE
A) OPERACIONS CORRENTS			
1.-	IMPOSTOS DIRECTES		
2.-	IMPOSTOS INDIRECTES		
3.-	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS		
4.-	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	372,89	
5.-	INGRESSOS PATRIMONIALS		
B) OPERACIONS DE CAPITAL			
6.-	ALIENACIÓ D'INVERSIONS		
7.-	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.208,02	
8.-	ACTIUS FINANCERS		
9.-	PASSIUS FINANCERS		
TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS		1.580,91	

## **ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016**

### **3. ROMANENT DE TRESORERIA**

#### **DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

Passatge del Ter, 2 08560 Manlleu NIF P-0800060-F

ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2016

COMPTES	COMPONENTS	IMPORTS ANY		IMPORTS ANY ANTERIOR	
57,556	1. Fons líquids		84.426,47		138.435,64
430	2. Drets pendents de cobrament		151.814,99		232.303,18
431	+ del Pressupost corrent	76.216,59		86.269,37	
257,258,270,275,440,442,449,456,470,471,472,537,538,550,565,566	+ de Pressupostos tancats	75.476,71		145.966,81	
	+ d'Operacions no pressupostàries	121,69		67,00	
400	3. Obligacions pendents de pagament		12.601,90		207.000,01
401	+ del Pressupost corrent	8.547,59		79.876,73	
165,166,180,185,410,414,419,453,456,475,476,477,502,515,516,521,550,560,561	+ de Pressupostos tancats			62.939,18	
	+ d'Operacions no pressupostàries	4.054,31		64.184,10	
554,559	4. Partides pendents d'aplicació		-46.245,77		-15.552,55
555,5581,5585	- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	46.245,77		15.552,55	
	+ pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva				
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)		177.393,79		148.186,26
2961,2962,2981,2982,4900,4901,4902,4903,5961,5962,5981,5982	II. Saldos de dubtós cobrament		32.958,98		71.599,02
	III. Excés de finançament afectat		15.232,09		22.273,71
	IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		129.202,72		54.313,53

## **ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016**

### **4. ESTAT DE LES OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES**

#### **DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

EXTRACTE DE CONCEPTES NO PRESSUPOSTARIS

PERIODE DES DE 01/01/2016 FINS A 31/12/2016

ORG.	ECON.	DESCRIPCIÓ	DEURE	HAYER	SALDO
10055		BESTRETA DE CAIXA FIXA	867,00	752,98	114,02
10900		ALTRES DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS	7,67		7,67
20001		I.R.P.F. RETENCION TRABAJO PERSONAL	12.668,55	16.082,23	3.413,68
20030		CUOTA DEL TRABAJADOR A LA SEGURIDAD SOCIAL	5.597,16	6.065,85	468,69
20052		AVANÇAMENT PUOSC SANT JOAN ABADESSES	36.966,43	37.138,37	171,94
20140		DISPOSITIS DE DIVERSOS- FIANÇA AMB METAL.LIC	1.719,37	1.719,37	
20501		AJ. RODA DE TER PUOSC-RUTA GURRI	1.614,91	1.614,91	
20502		AJ. GURB PUOSC- RUTA GURRI	20.024,89	20.024,89	
30002		ING. EN COMPTES OPERATIUS PENDENTS D'APLICACIÓ	9.306,98	55.552,75	46.245,77
50001		MOVIMENTS INTERNS DE TRESORERIA	1.205,15	1.205,15	
60001		FORMALITZACIÓ	4.128,90	4.128,90	
60099		FORMALIZACIÓ	18.453,85	18.453,85	
70001		ACCIONS EN GARANTIA - AVALS	7.765,03	7.765,03	
		TOTAL	120.325,89	170.504,28	50.421,77

## **ESTATS I COMPTES ANUALS EXERCICI 2016**

### **5. INFORME D'INTERVENCIÓ**

#### **DADES FISCALS**

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF: P0800060F

**SEU ADMINISTRATIVA:** Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
**SEU TÈCNICA:** C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

## INFORME DE SECRETARIA INTERVENCIÓ

Gerard Soldevila Freixa, secretari interventor del Consorci del Ter, per tal de donar compliment a allò establert en l'article 191.3 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, i l'article 90 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes Locals, en matèria de pressupostos, s'emet el següent,

### INFORME

#### 1. Objecte i caràcter de l'informe

L'objecte del present informe és la liquidació del pressupost del Consorci del Ter corresponent a l'exercici 2016, en compliment d'allò establert en l'article 90 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes Locals, que preveu la necessitat de disposar d'un informe previ a la resolució de presidència d'aprovació de la liquidació de l'exercici. En aquest sentit, es destaca el caràcter previ i preceptiu de l'informe, si bé no és vinculant per l'òrgan competent per a la seva aprovació que en aquest cas és el President del Consorci.

#### 2. Legislació aplicable

##### 2.1 Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la llei reguladora de les hisendes locals (TRLRHL)

- Article 165.1: Compliment del principi d'estabilitat pressupostària en els termes previstos a la LGEP.
- Article 191: Contingut, data i competència per a l'aprovació de la liquidació.
- Article 193.4 i 5: Donar compte al Ple/ Consell de Govern i tramesa a l'Administració de l'Estat i a la de la Comunitat autònoma.

##### 2.2 Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, de desenvolupament de la LRHL en matèria pressupostària.

- Articles 89, 90 i 91: Data, tràmits i competència per a l'aprovació de la liquidació del pressupost.
- Articles 92 i 93: Informació i magnituds que es posen de manifest en la liquidació del pressupost.

##### 2.3 Ordre EHA/1781/2013, de 23 de novembre, per la qual s'aprova la instrucció del model normal de comptabilitat local.

##### 2.4 Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.

- Article 3: Principi d'estabilitat pressupostària.
- Article 4: Principi de sostenibilitat financera.

#### 3. Liquidació

##### a. 3.1 Liquidació del pressupost de despeses

##### i. Aprovació i modificacions del pressupost de despeses.

#### DADES FISCALS

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

El pressupost inicial de despeses del Consorci del Ter per a l'exercici de 2016 va ser aprovat per un import de 206.804,02 €. Aquest pressupost inicial ha estat objecte de modificacions pressupostàries qualitatives i quantitatives. El pressupost definitiu ha estat de 266.965,62 euros. En concret, s'han realitzat modificacions per generació de crèdits i modificacions per incorporació de romanents de crèdit provinents de l'exercici anterior.

### 3.1.2 Grau d'execució del pressupost de despeses i qualitat pressupostària

S'entén per qualitat pressupostària el grau de correlació entre el pressupost definitiu i el pressupost liquidat o, el que és el mateix, si els recursos han estat obtinguts i utilitzats d'acord amb el pressupost legalment aprovat.

Sobre el pressupost definitiu de despeses de 266.965,02 € s'han reconegut obligacions per import de 217.050,26 €.

Sobre l' import total de les obligacions reconegudes s'han ordenat i realitzat pagaments per import de 208.502,67 €.

### 3.1.3 Grau d'execució del pressupost de despeses per operacions corrents.

El pressupost definitiu de despeses per operacions corrents ha estat de 257.209,52 € sobre els quals s'han reconegut obligacions per import de 208.155,07 € .

S'han efectuat i realitzat ordres de pagament sobre les obligacions reconegudes per import de 200.815,49 €.

### 3.1.4 Grau d'execució del pressupost de despeses per operacions de capital.

El pressupost definitiu de despeses per operacions de capital ha estat de 9.756,10 € sobre els quals s'han reconegut obligacions per import de 8.895,19 €.

S'han efectuat pagaments sobre les obligacions reconegudes per import de 7.687,18 euros.

## **3.2 Liquidació del pressupost d'ingressos.**

### 3.2.1 Aprovació i modificacions del pressupost

El pressupost d'ingressos per a l'exercici de 2016 va ser aprovat amb unes previsions inicials de 206.804,02 €. Aquestes previsions inicials han estat objecte de modificacions pressupostàries per nous ingressos i per incorporació de romanents de crèdit provinents de l'exercici anterior, resultant un pressupost definitiu d'ingressos de 266.965,62 €.

### 3.2.2 Grau d'execució del pressupost d'ingressos i qualitat pressupostària

Sobre les previsions definitives del pressupost d'ingressos de 266.965,62 € s'han reconegut drets per import de 245.257,79 €. Aquest import correspon als drets reconeguts nets, és a dir, a l' import total de drets reconeguts bruts menys drets anul·lats.

Sobre l' import total dels drets reconeguts nets s'han recaptat drets per import de 169.041,20 €.

#### DADES FISCALS

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

### 3.3 Resultat pressupostari

Una de les magnituds que posa de manifest la liquidació del pressupost és el resultat pressupostari, el qual determina el resultat de la gestió pressupostària de l'exercici corrent. És a dir, que mitjançant el resultat pressupostari es pot analitzar en quina mesura els ingressos s'han traduït en recursos per finançar l'activitat del Consorci.

Aquest resultat s'obté per la diferència entre els drets reconeguts nets i les obligacions reconegudes. El resultat d'aquesta operació s'ajusta amb els desviaments positius o negatius de les despeses amb finançament afectat i amb l'import de les obligacions que han estat finançades amb la incorporació del romanent líquid de tresoreria.

D'acord amb aquests criteris, el resultat pressupostari ajustat de l'execució del pressupost de l'exercici de 2016 és de 33.817,11 € positius.

### 3.4 Romanent de tresoreria

El romanent de tresoreria és una magnitud que ve definida per la diferència entre, per una part els crèdits pendents de pagament per operacions pressupostàries de l'exercici corrent i d'exercicis tancats i per operacions no pressupostàries i, per altra banda, els debits pendents de cobrament per operacions pressupostàries de l'exercici corrent i d'exercicis tancats i per operacions no pressupostàries, més el líquid de tresoreria a 31 de desembre de 2016.

No obstant això, aquest romanent s'ha de minorar per l'import dels drets pendents de cobrament que es considerin de difícil o impossible recaptació. En aquest sentit, s'ha considerat com a dubtós de cobrament l'import total de 32.958,98 €.

D'acord amb tot l'esmentat anteriorment, el romanent de tresoreria per despeses generals de l'exercici de 2016 ha estat de 129.202.72 €.

### 3.5 Determinació dels romanents de crèdit

Els romanents de crèdit són la diferència entre el pressupost definitiu i les obligacions reconegudes.

L'import total de romanents de crèdit corresponents a la liquidació de l'exercici de 2016 ha estat de 49.415,36 €.

Aquests romanents de crèdit poden ser no incorporables, d'incorporació voluntària o d'incorporació obligatòria. Els romanents d'incorporació obligatòria són els que tenen un finançament afectat i els d'incorporació voluntària són els que estan en fase de compromís de la despesa, o bé que corresponen a partides pressupostàries que han estat objecte de modificació pressupostària per crèdit extraordinari, suplementes de crèdit o transferència de crèdit dins de l'últim trimestre de l'exercici de 2016 o bé són crèdits d'operacions de capital, o bé són crèdit autoritzats en funció de l'efectiva recaptació dels recursos.

La resta de romanents de crèdit tenen la consideració de no incorporables, concretament, els compromisos de despesa que han estat objecte de desestimació i els restants romanents que queden anul·lats al tancament de l'exercici.

#### DADES FISCALS

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat

#### 4. Conclusions

En aquest apartat s'exposen les característiques més importants derivades de la liquidació del pressupost corresponent a l'exercici de 2016.

##### 4.1 Execució pressupostària

En termes quantitius l'execució del pressupost d'ingressos ha superat l'execució del pressupost de despeses en 28.207,53 €.

##### 4.2 La gestió recaptatòria

Atesa la naturalesa del consorci, les previsions d'ingressos estan formades bàsicament pel capítol 4 (transferències corrents), i capítol 7 (transferències de capital).

##### 4.3 Estabilitat pressupostària

El pressupost liquidat determina una capacitat de finançament positiva.

Per tot això,

S'informa favorablement sobre l'aprovació de la liquidació del pressupost de l'exercici de 2016.

Manlleu, 28 de febrer de 2017

CPI SR-1 C  
GERARD  
SOLDEVILA  
FREIXA

Firmado digitalmenté por CPI SR-1 C  
GERARD SOLDEVILA FREIXA  
Nombre de reconocimiento (DN): c=ES,  
o=Consorci Alba-Ter, ou=SECRETARI,  
ou=Serveis Públics de Certificació CPI SR-1  
amb càrrec, ou=Vegeu https://  
www.catcert.cat/verCPI SR-1CarrecAL (c)05,  
sn=SOLDEVILA FREIXA,  
givenName=GERARD, title=SECRETARI,  
serialNumber=43625973X, cn=CPI SR-1 C  
GERARD SOLDEVILA FREIXA  
Fecha: 2017.02.28 10:41:00 +01'00'

El secretar interventor

#### DADES FISCALS

Consorci del Ter: Passeig del Ter, 2 08560 Manlleu CIF:P0800060F

SEU ADMINISTRATIVA: Passeig del Ter, 2 (Museu del Ter) 08560 Manlleu Tel. 93 850 71 52 comunicacio@consorcidelter.cat administracio@consorcidelter.cat  
SEU TÈCNICA: C/ Sant Antoni, 1 (Factoria Cultural Coma Cros) 17190 Salt Tel. 972 40 50 91 projectes@consorcidelter.cat gerencia@consorcidelter.cat